



PROVINCIA DI PRATO

Registro generale n. 333 del 23/02/2016

Determina di liquidazione di spesa

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DELL'AREA:

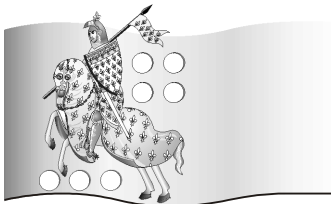
UO di Staff

Segreteria Generale e Programmazione

Oggetto Contratto di servizio con la societ partecipata CreAF srl. Liquidazione a saldo della prestazione.

Direttore dell'Area Migani Massimo

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs n. 82/2005 e s.m.i. e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa; il documento informatico è prodotto, memorizzato e conservato digitalmente ed è rintracciabile nel sistema informativo della Provincia di Prato



Determina N. 333 del 23/02/2016

Oggetto: Contratto di servizio con la societ partecipata CreAF srl. Liquidazione a saldo della prestazione.

IL DIRETTORE

RICHIAMATI:

- il decreto del Ministero dell'Interno del 28 ottobre 2015, pubblicato nella G.U. n. 254 del 31/10/2015, che dispone che il termine per la deliberazione del bilancio di previsione per l'anno 2016 da parte degli enti locali è differito al 31 marzo 2016;
- l'atto del Presidente della Provincia n. 182 del 29/12/2015 avente ad oggetto: "Esercizio Finanziario 2016 – Provvedimenti per la gestione nel periodo dell'esercizio provvisorio – periodo 01/01/2016 - 31/03/2016";

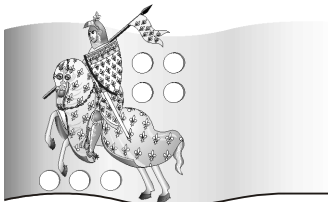
VISTA la determinazione dirigenziale n. 4450 del 24.12.2014 con la quale si è proceduto ad affidare alla società partecipata CreAF srl la gestione di servizi di supporto allo start-up di impresa, all'attrazione di realtà imprenditoriali innovative, all'innovazione ed al trasferimento tecnologico alle imprese del territori, stipulando con la stessa un contratto di servizio con scadenza 30.11.2015, assumendo il relativo impegno di spesa per l'importo complessivo di € 200.000 IVA compresa;

DATO ATTO che in data 8 gennaio 2015 è stato sottoscritto tra le parti il contratto di servizio ed hanno preso avvio le attività affidate nel rispetto della tempistica dettagliata nell'allegato A) allo stesso contratto, in relazione ad una serie di adempimenti distinti per ambiti funzionali di intervento;

DATO ATTO che:

- con determinazione di liquidazione n. 483 del 18/02/2015 si è proceduto a liquidare alla società CreAF srl la prima tranche del corrispettivo – pari al 30% dell'ammontare complessivo – a seguito dell'avvio delle attività previste, come comunicato da CreAF srl con nota ns. prot. n. 29 del 19.01.2015 e nel rispetto di quanto stabilito nel suddetto contratto;
- con determinazione di liquidazione n. 2235 del 24/07/2015 si è proceduto a liquidare alla società CreAF srl l'acconto sulla seconda tranche pari ad un ulteriore 12,5% del corrispettivo complessivo – a seguito della rendicontazione delle attività previste alla data del 17 luglio 2015, nel rispetto di quanto stabilito nel suddetto contratto;
- con determinazione di liquidazione n. 3415 del 4/12/2015 si è proceduto a liquidare alla società CreAF srl un ulteriore acconto sulla seconda tranche pari ad un ulteriore 37,5% del corrispettivo complessivo – a seguito della rendicontazione delle attività previste alla data del 24 novembre 2015, nel rispetto di quanto stabilito nel suddetto contratto;

RICHIAMATO l'art. 9 del contratto di servizio attraverso il quale le parti hanno disciplinato le modalità di pagamento delle varie tranche di corrispettivo, prevedendo che il saldo del corrispettivo, pari al restante 20%, venga liquidato al termine dell'erogazione dei servizi, nel rispetto di quanto sopra specificato e previa approvazione esplicita del lavoro svolto da parte della Provincia;



PRESO ATTO che, in ottemperanza a quanto stabilito dal contratto ed a seguito di verifica da parte della Struttura di Coordinamento:

- si è proceduto a verificare la congruità dei lavori realizzati e rendicontati con nota di CReAF srl n. 2209 del 22.02.2016 completa di allegati comprovanti le attività svolte, come meglio dettagliato nella relazione del responsabile del contratto;
- si è rilevata la completezza della rendicontazione della totalità della prestazione rispetto al servizio affidato e della documentazione allegata;
- si è redatta la relazione di congruità citata, dalla quale emerge che la prestazione resa è conforme a quanto previsto nel contratto stesso e che le attività corrispondono a quanto dettagliato nell'allegato al contratto;
- che la percentuale di realizzazione delle attività è pari ad un ulteriore 20%, a completamento del 100% della prestazione prevista nel contratto;

VISTA la fattura n. 01 del 22 febbraio 2016, pervenuta tramite portale SDI e acquisita con prot. n. 2228 del 23.02.2016, emessa dalla società CReAF srl e riferita al completamento delle attività relative al Contratto di servizio stipulato, con la quale si richiede l'erogazione del pagamento del saldo del corrispettivo di € 40.000,00 IVA inclusa;

RISCONTRATA la regolarità della prestazione resa rispetto ai tempi ed alle condizioni stabilite;

PRESO ATTO:

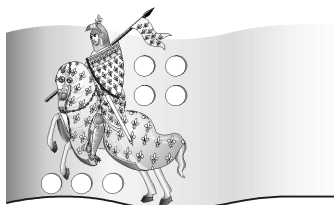
- della validità e della correttezza del DURC (Documento Unico di Regolarità Contributiva), con riferimento alla ditta suddetta, presupposto per la liquidazione di quanto dovuto al Creditore, come da documentazione allegata;
- dei riferimenti bancari dichiarati dall'affidatario del servizio in oggetto ai sensi della legge 136/2010 allegati al presente atto;

RITENUTO quindi di dover procedere alla liquidazione della sopra indicata fattura a favore della società CreAF srl per un totale di **€ 40.000,00** a valere sul Bilancio di Previsione – Esercizio Provvisorio 2016 Cap. 6160 Codice min.1090203 imp. 15/94 mantenuto a residuo SIOPE 1306 “Altri contratti di servizio”;

VISTO l'art. 184 comma 4 del Testo Unico dell'Ordinamento degli Enti Locali, approvato con D.Lgs.vo n. 267/2000;

DATO ATTO che, come disposto dalla Determinazione N. 10 del 22 Dicembre 2010 dell'AVCP: “Devono ritenersi escluse dall'ambito di applicazione della legge n. 136/2010 anche le movimentazioni di danaro derivanti da prestazioni eseguite in favore di pubbliche amministrazioni da soggetti, giuridicamente distinti dalle stesse, ma sottoposti ad un controllo analogo a quello che le medesime esercitano sulle proprie strutture (cd. affidamenti in house), in quanto, come affermato da un orientamento giurisprudenziale ormai consolidato, in tale caso, assume rilievo la modalità organizzativa dell'ente pubblico, risultando non integrati gli elementi costitutivi del contratto d'appalto per difetto del requisito della terzietà. Ai fini della tracciabilità, quindi, non deve essere indicato il CIG”;

ATTESTATO che la spesa non ricade nei vincoli imposti dal c. 410 lettera b) della L. 190 del 22.12.14 (Legge di Stabilità 2015);



VISTO le disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (split payment) previste dall'articolo 1, comma 629, lettera b), della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015) che inserisce l'art. 17 ter al DPR 633/1972, il quale stabilisce che le pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e servizi, ancorché non rivestano la qualità di soggetto passivo dell'IVA, devono versare direttamente all'erario l'imposta sul valore aggiunto che è stata addebitata loro dai fornitori.

DETERMINA

1. **di liquidare**, per le motivazioni espresse in narrativa, la somma complessiva di € 40.000,00 data da imponibile € 32.786,89 ed IVA per € 7.213,11 a favore della società C.R.eA.F. Srl (C.F./P.IVA 02002880975), avente sede legale in via Ricasoli, 25 per il pagamento della fattura n. XX del XX febbraio 2016 con imputazione al Bilancio di Previsione 2016 Esercizio Provvisorio nel seguente modo:

Fornitore	Cap.	IMPONIBILE da pagare	IVA da versare all'erario	IMP. n.	Cod. min	SIOPE
CReAF srl	6160	32786,89	7213,11	15/94	1090203	1306

2. **di dare atto** che in virtù delle disposizioni di cui all'art. 1 comma 629, lettera b), della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015), che inserisce l'art. 17 ter al DPR 633/1972, si deve operare in regime di Split payment provvedendo ad agire da sostituti d'imposta, trattenendo direttamente l'importo a titolo di IVA per procedere al successivo riversamento all'erario e precisando che l'importo IVA da trattenere ammonta a € 7.213,11;

3. **di provvedere** pagamento della somma imponibile a favore di CReAF srl tramite bonifico in favore di C.R.eA.F. Srl presso Banca Popolare di Vicenza - Prato Sede – Via degli Alberti 2 - IBAN: IT73-Z057-2821-5014-9057-0118-830;

4. **di trasmettere** il presente atto al Servizio Finanziario per il visto di regolarità contabile ai sensi e per gli effetti dell'art. 184, comma 4, del D.Lgs 267/2000, dando mandato di procedere agli adempimenti di cui all'art. 17ter del DPR 633/1972 richiamato in premessa.

Il Direttore Generale
Massimo Migani

OGGETTO: DETERMINAZIONE N. 333 DEL 23/02/2016**Liquidazione n. 591 del 15/03/2016**

Capitolo	6160	Codice	14.03.1	CONTRATTO DI SERVIZIO CON LA SOCIETA' PARTECIPATA C.R.eA.F. SRL	0,00 (40.000,00)
Impegno	2015/94	Atto A/PDG/2014/4450 efficace dal 24/12/2014		SERVIZI DI SUPPORTO PER START-UP, ATTRAZIONE, INNOVAZIONE E TRASFERIMENTO TECNOLOGICO RIVOLTI ALLE IMPRESE: AFFIDAMENTO IN HOUSE ALLA SOCIET CREAM SRL.	90.000,00 (40.000,00)
Beneficiario					Importo
6606 C.ReA.F. SRL CENTRO RICERCHE ED ALTA FORMAZIONE					40.000,00

VISTO POSITIVO DI REGOLARITA' CONTABILE
ATTESTANTE LA COPERTURA FINANZIARIA
(art. 42, comma 3, Regolamento di contabilità)
